

Till årsstämman i Kulturparken Småland AB

Org.nr. 556766-8818

Till fullmäktige i Region Kronoberg

Till fullmäktige i Växjö kommun

Granskningsrapport för år 2025

Vi av fullmäktige i Region Kronoberg respektive Växjö kommun utsedda lekmannarevisorer har granskat Kulturparken Småland AB:s verksamhet.

Styrelse och vd ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Vi har vid fullgörandet av uppdraget sammanträffat med bolagets styrelsepresidium, vd samt ekonomichef i ett antal för granskningen väsentliga frågor.

Vi rekommenderar styrelsen och vd:

- Årligen fastställa internkontrollplanen.
- Säkerställa att riskanalysen uppdateras årligen.
- Genomföra en uppföljning av internkontrollplanen minst per delår och helår.
- Stärka målstyrningen genom att arbeta fram mätbara målindikatorer och genomföra uppföljningar av måluppfyllelsen minst per delår och helår.
- Uppmärksamma respektive fullmäktige i Region Kronoberg och Växjö kommun på avsaknaden av beslutsinstans och fastställsedatum på ägardirektiv och bolagsordning. Beslutsinstans och fastställsedatum behöver framgå av dessa styrdokument.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet vid tid för granskningen med beaktande av ovan utvecklingsområden, i allt väsentligt skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll i allt väsentligt har varit tillräcklig.

Växjö 2026-03-05

Jonas Waner
Lekmannarevisor
Region Kronoberg

Torgny Klasson
Lekmannarevisor
Växjö kommun

Bilaga:

Grundläggande granskning, Revisionsrapport Kulturparken Småland AB, 2025

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

TORGNY KLASSON

Lekmannarevisor

Serienummer: 443a6033ffba83[...]c2c24c24fb97a

IP: 194.47.xxx.xxx

2026-03-05 13:13:21 UTC



JONAS WANÉR

Lekmannarevisor

Serienummer: d479dfc630e1a5[...]13bef70ab5a5b

IP: 78.72.xxx.xxx

2026-03-05 13:18:10 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.